

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Radius SPACE OÜ

registrikood: 12766701

tänavanimi: Loovälja tee

maja number: 5

alev: Kiili alev

vald: Kiili vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75401

telefon: +372 5032310

e-posti aadress: alvar@radiuspace.com

veebilehe aadress: www.radiuspace.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	7
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Osakapital	12
Lisa 10 Müügitulu	12
Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Radius SPACE OÜ on asutatud 08.detsember 2014 aastal. Osaühingu peamiseks tegevusalaks on kosmose seadmete tootmine.

Radius Space OÜ 2016 periood kujunes oodatust kasinamaks.

Ettevõtte müügi eesmärgid ei täitunud ja toimus ka osanikeringis muudatus. Suuremate tellimuste täitmist räsib emafirma tootmisüksuse allhankijate halb kvaliteet ja pikad tarneajad. Edaspidi on selle vältimiseks emafirmal Radius Machining OÜ-l plaan parandada majasisese tootmise võimekust.

Järgnevatel perioodidel on plaan jätkata kosmosetööstuse tellimuste täitmist peamiselt Euroopa ja Skandinaavia klientide seas. Lisaks arendatakse ja uuritakse turgu ka maapealsete masinaehituslike komponentide inseneri teenuse pakkumiseks et luua stabiilsemad rahavood.

Osaühingut juhib üheliikmeline juhatus. Juhatusel liikmele tasu 2016 aastal ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	691	2 420	2
Nõuded ja ettemaksed	5 474	2 625	3
Kokku käibevarad	6 165	5 045	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	966	1 163	5
Immateriaalsed põhivarad	7 312	9 527	6
Kokku põhivarad	8 278	10 690	
Kokku varad	14 443	15 735	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	9 171	11 792	7
Võlad ja ettemaksed	7 589	10 795	8
Kokku lühiajalised kohustised	16 760	22 587	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	41 100	27 142	7
Kokku pikaajalised kohustised	41 100	27 142	
Kokku kohustised	57 860	49 729	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	9
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 994	0	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 423	-38 994	
Kokku omakapital	-43 417	-33 994	
Kokku kohustised ja omakapital	14 443	15 735	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Müügitulu	21 375	25 555	10
Muud äritulud	2 554	7	
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 749	-18 673	11
Mitmesugused tegevuskulud	-10 130	-19 537	12
Tööjõukulud	-2 214	-24 335	13
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 267	-1 000	5,6
Muud ärikulud	-91	-52	
Ärikasum (kahjum)	-7 522	-38 035	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 901	-959	14
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-9 423	-38 994	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 423	-38 994	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Radius SPACE OÜ 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansis kajastatakse rahana kassas olevat sularaha ning pangas olevat arvelduskonto jääki.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale arvestusvaluuta, milleks on euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Euroopa keskpanga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja -kohustised (rahas tasutavad nõuded), hinnatakse bilansipäeval ümber arvestusvaluutasse bilansipäeval kehtivate Euroopa keskpanga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete allahindlust kajastatakse, kui esineb objektiivseid tõendeid selle kohta, et kõik nõuete summad ei laeku vastavalt nõuete esialgsetele lepingutingimustele. Asjaoludeks, mis viitavad võimalikule nõuete väärtuse langusele, on võlgniku pankrot või olulised finantsraskused ning maksetähtaegadest mittekinnipidamine.

Individuaalselt oluliste nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindluseks) hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Selliste nõuete puhul, mis ei ole individuaalselt olulised ja mille suhtes ei ole otseselt teada, et nende väärtus oleks langenud, hinnatakse väärtuse langust kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma on vahe nende nõuete bilansilise väärtuse ja tulevaste rahavoogude nüüdisväärtuse vahel, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Nõuete bilansilist väärtust vähendatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete allahindlussumma võrra ning kahjum allahindlusest kajastatakse kasumiaruandes mitmesuguste tegevuskuludena. Kui nõue loetakse lootusetuks, kantakse nõue ja tema allahindlus bilansist välja. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäärade vahemikud on materiaalse põhivara gruppidele järgmised:

Ehitised ja rajatised 5-50 aastat

Muud masinad ja seadmed 3-10 aastat

Muu inventar ja IT seadmed 1-7 aastat

Maa Ei amortiseerita

Immateriaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse. Immateriaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Immateriaalse põhivara amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale immateriaalsele objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärade vahemikud immateriaalse põhivarale on järgmised:

Kaubamärgid ja muud 3-5 aastat

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320**Finantskohustised**

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Kajastamine toimub

korregeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Kohustused on liigitatud lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäeva kuupäevast.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses.

Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt lähtudes intressimäärast.

Maksustamine

Ettevõtte tulumaks

Eestis kehtiva tulumaksuseaduse kohaselt ei maksustata Eestis ettevõtte aruandeaasta kasumit. Tulumaksu makstakse dividendidelt, erisoodustustelt, tingitustelt, annetustelt, vastuvõtukuludelt, ettevõtlusega mitteseotud väljamaksetelt ning siirdehinna korregeerimistelt. Dividendidena jaotatud kasumi maksumääraks 20/80 väljamakstavalt netosummalt. Teatud tingimustel on võimalik saadud dividende jaotada edasi ilma täiendava tulumaksukuluta. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kohustusena ja kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse, sõltumata sellest, millise perioodi eest need on välja kuulutatud või millal need tegelikult välja makstakse. Tulumaksu tasumise kohustus tekib dividendide väljamaksele järgneva kuu 10. kuupäeval. Maksustamissüsteemi omapärast lähtuvalt ei teki Eestis registreeritud ettevõtetel erinevusi vara maksuarvestuslike ja bilansiliste jääkväärtuste vahel ning sellest tulenevalt ka edasilükkunud tulumaksunõudeid ega -kohustusi. Bilansis ei kajastata tingimuslikku tulumaksukohustust, mis tekiks jaotamata kasumist dividendide väljamaksmisel. Maksimaalne tulumaksukohustus, mis kaasneks jaotamata kasumi dividendidena väljamaksmisel, on esitatud aastaaruande lisades.

Seotud osapooled

Ettevõtte aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a. omanikke ;
- b. tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- c. eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	2	8
Arvelduskontol	689	2 412
Kokku raha	691	2 420

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 000	1 000	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4 368	4 368	4
Ettemaksed	106	106	
Muud makstud ettemaksed	106	106	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 474	5 474	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 213	1 213	4
Ettemaksed	179	179	
Muud makstud ettemaksed	179	179	
Deposiit	661	661	
Lähetuskulude ettemaks	572	572	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 625	2 625	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	4 368	0	1 213	0
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	119
Erisoodustuse tulumaks	0	12	0	25
Sotsiaalmaks	0	0	0	298
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4 368	12	1 213	458

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	1 417	1 417	1 417
Amortisatsioonikulu	-254	-254	-254
31.12.2015			
Soetusmaksumus	1 417	1 417	1 417
Akumuleeritud kulum	-254	-254	-254
Jääkmaksumus	1 163	1 163	1 163
Ostud ja parendused	342	342	342
Muud ostud ja parendused	342	342	342
Amortisatsioonikulu	-539	-539	-539
31.12.2016			
Soetusmaksumus	1 759	1 759	1 759
Akumuleeritud kulum	-793	-793	-793
Jääkmaksumus	966	966	966

Lisa 6 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

				Kokku
	Kontsessioonid, patendid, litsentsid, kaubamärgid	Muud immateriaalsed põhivarad	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	
Ostud ja parendused	8 600	1 147	526	10 273
Amortisatsioonikulu	-746	0	0	-746
31.12.2015				
Soetusmaksumus	8 600	1 147	526	10 273
Akumuleeritud kulum	-746	0	0	-746
Jääkmaksumus	7 854	1 147	526	9 527
Ostud ja parendused	0	0	313	313
Amortisatsioonikulu	-613	-115	0	-728
Mahakandmised	-1 800	0	0	-1 800
31.12.2016				
Soetusmaksumus	8 600	1 147	839	10 586
Akumuleeritud kulum	-3 159	-115	0	-3 274
Jääkmaksumus	5 441	1 032	839	7 312

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Juriidiline isik 1	4 500	4 500				EUR
Eraisik 1	4 500	4 500				EUR
Lühiajalised laenud kokku	9 000	9 000				
Pikaajalised laenud						
Juriidiline isik 2	41 100	0	41 100		4%	EUR
Pikaajalised laenud kokku	41 100	0	41 100			
Kapitalirendikohustised kokku	171	171	0			
Laenukohustised kokku	50 271	9 171	41 100			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Juriidiline isik 1	4 500	4 500				
Juriidiline isik 2	2 450	2 450				
Eraisik 1	4 500	4 500				
Lühiajalised laenud kokku	11 450	11 450				
Pikaajalised laenud						
Juriidiline isik 3	27 000	0	27 000			
Pikaajalised laenud kokku	27 000	0	27 000			
Kapitalirendikohustised kokku	484	342	142			
Laenukohustised kokku	38 934	11 792	27 142			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 342	3 342	
Maksuvõlad	12	12	4
Muud võlad	2 756	2 756	
Intressivõlad	2 756	2 756	
Saadud ettemaksed	1 479	1 479	
Tulevaste perioodide tulud	1 479	1 479	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 589	7 589	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 307	8 307	
Võlad töövõtjatele	646	646	
Maksuvõlad	458	458	
Muud võlad	959	959	
Intressivõlad	959	959	
Arveldused aruandva isikuga	425	425	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 795	10 795	

Lisa 9 Osakapital

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Osakapital	5 000	5 000
Osade arv (tk)	3	4

Lisa 10 Müügitulu

(eurodes)

	2016	2015
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	0	8 465
Soome	17 832	12 226
Saksamaa	0	4 864
Rootsi	1 278	0
Läti	2 265	0
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	21 375	25 555
Kokku müügitulu	21 375	25 555
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Kosmose seadmete tootmine	21 375	25 555
Kokku müügitulu	21 375	25 555

Lisa 11 Kaubad, toore, materjal ja teenused (eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-21	-221
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-17 499	-17 893
Transpordikulud	-229	-206
Prototüüp	0	-195
Väikevahend	0	-158
Kokku kaubad, toore, materjal ja teenused	-17 749	-18 673

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Maarent	0	-325
Üür ja rent	-3 125	-1 322
Mitmesugused bürookulud	-1 603	-3 927
Lähetuskulud	-3 203	-8 810
Koolituskulud	0	-383
Telefon, internet	-327	-333
Väikevahendid	0	-2 806
Reklaam	-87	-111
Transport turustus	-418	-1 110
Raamatupidamine	-1 110	0
Panga teenustasud	-103	0
Muud	-154	-410
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 130	-19 537

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-1 568	-18 199
Sotsiaalmaksud	-646	-6 005
Töötuskindlustus	0	-131
Kokku tööjõukulud	-2 214	-24 335
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu	-1 901	-959
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-1 901	-959

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Emaettevõtja	0	2 450	0	2 450
Sidusettevõtjad	0	41 000	0	27 000
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 500	0	9 000

Ostud ja müügid

	2016	
	Ostud	Müügid
Sidusettevõtjad	12 741	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	1 233

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2017

Radius SPACE OÜ (registrikood: 12766701) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALVAR SASS	Juhatuse liige	18.06.2017

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 994
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 423
Kokku	-48 417
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-48 417
Kokku	-48 417

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2016
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	-38 994
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-9 423
Kokku	-48 417
Katmine	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum) peale jaotamist (katmist)	-48 417
Kokku	-48 417

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata transpordivahendite tootmine	30991	21375	100.00%	Jah

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Alvar Sass	38505310389	Eesti	500 EUR (Lihtomand)
RADIUS OÜ	10940106	Kiili alev, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	500 EUR (Lihtomand)
Radius Machining OÜ	11117403	Kiili alev, Kiili vald, Harju maakond, Eesti	4000 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5032310
E-posti aadress	alvar@radiusspace.com
Veebilehe aadress	www.radiusspace.com